



## INSTRUCTIVO PARA EL PROCESO DE DILIGENCIAMIENTO DEL FORMATO

El objetivo del formato es asegurar que la administración entrante conozca el estado del Sistema de Control Interno implementado a través del Modelo Estándar de Control Interno MECI, destacando los planes de mejoramiento y los principales riesgos a los que está expuesto el municipio. Así mismo, el listado de los jefes de control interno nombrados por el Alcalde o Gobernador saliente.

- **Informe Ejecutivo Anual sobre el estado del Sistema de Control Interno:** en este aparte se deberá incluir el porcentaje de avance obtenido por la administración durante los 4 años de gobierno y las respectivas evidencias que lo sustenten como: copia del Informe Ejecutivo y la Certificación de presentación.
- **Planes de Mejoramiento con Órganos de Control:** se deberán incluir los hallazgos más importantes de cada vigencia producto de auditorías de los órganos de control de acuerdo con su alcance: Fiscal, disciplinario o Penal, citando el estado de las acciones de mejora adelantadas por la entidad para cada uno de ellos.
- **Planes de Mejoramiento producto de auditorías internas:** se incluirán los 5 principales hallazgos producto de las auditorías internas y citar el estado de las acciones de mejora adelantadas por la entidad para cada uno de ellos; si se considera necesario se puede ampliar el número de hallazgos en el formato. (Dentro de los principales hallazgos se podrán incluir temas como gestión de recursos, cumplimiento de metas, desarrollo de planes, programas y proyectos; entre otros.)
- **Principales riesgos de Gestión:** Listar los 5 riesgos de gestión que hagan parte del Mapa de riesgos institucional que tengan una mayor valoración; si se considera necesario se puede ampliar el número de riesgos en el formato.
- **Principales Riesgos de Corrupción:** Listar los 5 riesgos de corrupción que hagan parte del Mapa de riesgos institucional que tengan una mayor valoración; si se considera necesario se puede ampliar el número de riesgos en el formato.
- **Jefes de Control Interno nombrados por el Alcalde- Gobernador saliente:** Listar los Jefes de Control Interno nombrados por la administración saliente y las entidades a las que pertenecen.

Recuerde que los Jefes de Control Interno de las entidades pertenecientes a la Rama Ejecutiva del Orden Territorial son servidores públicos de periodo, y en este orden de ideas su periodo finaliza en la mitad del periodo del nuevo Alcalde o Gobernador.

Así mismo, es importante resaltar que la implementación y fortalecimiento del Modelo Estándar de Control Interno **NO es responsabilidad del Jefe de Control Interno de la entidad, y NO debe ser el encargado de dichas acciones**, según lo descrito en el marco legal.

Los planes de mejoramiento deben contener acciones que sean efectivas para eliminar las causas de los hechos que originan los hallazgos, por lo tanto se deben ver los resultados de los planes ya finalizados.

La identificación y manejo de los riesgos de la organización es responsabilidad de cada uno de los líderes de proceso; por tal razón, el jefe de Control Interno sólo podrá dar cuenta de los seguimientos realizados a los controles que hacen parte del mapa de riesgos, y de los riesgos que según su criterio representen mayor peligro para la entidad.

En caso de requerir mayor información, por favor comunicarse con la Dirección de Control Interno y Racionalización de Trámites del Departamento Administrativo de la Función Pública a los teléfonos 3 34 40 80 ext. 126, 130, 213 o 3 36 06 86. Así mismo, podrá tomar contacto a través del correo electrónico [webmaster@funcionpublica.gov.co](mailto:webmaster@funcionpublica.gov.co)



## PREGUNTAS ESTRATÉGICAS CONTROL DE LA GESTIÓN INTERNA

Responda cada una de las siguientes preguntas:

PREGUNTAS	RESPUESTAS
<b>1. ¿Qué aspectos considera que debe tener en cuenta el mandatario electo en el corto plazo (100 primeros días), respecto al Sistema de Control Interno?</b>	<p>Desde el proceso de Control Interno se considera que la Secretaría debe revisar y actualizar sus políticas, acciones, métodos, procedimientos y mecanismos de prevención, control, evaluación y mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno, de forma tal que se dé cumplimiento a la finalización de los programas vigentes y se estructure adecuadamente para las necesidades que el Sistema de Control Interno tendrá frente al próximo plan de desarrollo, de forma tal que le permita a la (al) Secretaria(o) entrante tener una seguridad razonable en el cumplimiento de sus objetivos.</p>
<b>2. ¿Cuáles considera que fueron los aspectos positivos y negativos en la implementación del Sistema de Control Interno?</b>	<p>Desde el proceso de Control Interno se consideran los siguientes:</p> <p>Aspectos positivos:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Creación y mejora del Sistema Integrado de Gestión de la Secretaría.</li><li>• Sensibilización a servidores y servidoras en temas relacionados con la Transparencia, probidad y lucha contra la corrupción.</li><li>• Se ha fortalecido la comunicación interna de la entidad, por lo cual, el acceso a la información por parte de las servidoras y servidores les permite un mejor conocimiento.</li></ul> <p>Aspectos negativos:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Existen oportunidades de mejora respecto al seguimiento del comportamiento de la gestión institucional a través de un mayor uso y análisis de indicadores, para ello podría establecerse actividades de apropiación de su importancia desde la correcta comprensión del hecho o de las características hasta la toma de decisiones acertadas para fortalecer, mejorar e innovar los planes, programas, proyectos y procesos de los cuales dan cuenta.</li><li>• Existen debilidades en el diseño y aplicación de los controles asociados a los procesos, así como la efectividad de los mismos frente a la materialización de los riesgos.</li><li>• Es necesario una actualización y ajuste en las caracterizaciones de proceso, determinados para el cumplimiento de la misión y visión de la entidad.</li><li>• Existen debilidades en los mecanismos para la recolección de sugerencias, quejas, peticiones, reclamos o denuncias de las partes interesadas (ciudadanía, proveedores, entes de control, entre otros), con el fin de mejorar su clasificación, distribución, así como un seguimiento a las respuestas y la trazabilidad de la información.</li><li>• Retrasos y deficiencias en el Subsistema de Gestión de Archivos - SIGA, representados entre otros en la usencia de tablas de retención documental, afectando la adecuada memoria institucional y documental de la Secretaría.</li></ul>
<b>3. ¿Qué considera usted que debería continuar?</b>	<p>Desde el proceso de Control Interno se considera el fortalecimiento de los principios del MECI: Autocontrol, Autorregulación y Autogestión, los cuales se constituyen en el fundamento y pilar básico que garantizan la efectividad del Sistema de Control Interno y deben ser aplicados en cada uno de los aspectos que enmarcan el modelo. En este sentido, en el fortalecimiento continuo del Sistema de Control Interno deben hacer parte del actuar de los procesos.</p>

<p><b>4. ¿Cuáles son las lecciones aprendidas de la implementación del Sistema de Control Interno?</b></p>	<p>Desde el proceso de Control Interno se consideran:</p> <p>La implementación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno a través del Modelo Estándar de Control Interno -MECI, debe ser consecuencia del convencimiento desde la alta dirección hacia las demás servidoras y servidores. En este sentido, se deben disponer los recursos físicos, económicos, tecnológicos, de infraestructura y de talento humano requeridos para su implementación y fortalecimiento continuo.</p> <p>Igualmente, dado que el Sistema de Control Interno es único para cada entidad y por tanto es dinámico, debe adecuarse a la naturaleza, estructura y misión, siendo la participación activa de las líderes de procesos y sus equipos de trabajo fundamentales para la identificación, diseño, estandarización y actualización permanente de los procesos a su cargo, la gestión de los riesgos y la verificación constante sobre la aplicación de los mecanismos de verificación y evaluación de su gestión. Solo de esta manera pueden alcanzarse logros en el fortalecimiento del sistema.</p>
<p><b>5. ¿Cuáles son las dificultades de la implementación del Sistema de Control Interno?</b></p>	<p>Desde el proceso de Control Interno se consideran:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Falta de un mayor recurso humano en la Oficinas de Control Interno que permita un mayor alcance en la función de evaluación independiente sobre la entidad como mecanismo de verificación de la efectividad del Control Interno.</li> <li>• Falta de fortalecimiento del entorno del control en la Secretaría.</li> <li>• Falta de recursos económicos suficientes que permitan la mejora en los sistemas de información que automaticen procesos y permitan una mejor trazabilidad y seguimiento.</li> <li>• La composición de la planta es insuficiente para el desarrollo y crecimiento sostenido del Sistema, existe un componente muy importante de labores desempeñados por contratistas.</li> </ul>



FORMATO ASUNTOS RELEVANTES SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

No.	Asunto	Estado (Avances cualitativos y/o cuantitativos)	Evidencias
1	Informe Ejecutivo Anual sobre el estado del Sistema de Control Interno		
	Vigencia 2014	<p>Para la vigencia 2014, el indicador de madurez MECI que permite identificar el estado de desarrollo y fortalecimiento de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI, orientando a las entidades hacia aquellos aspectos que requieren mayor atención o acciones para su mejora fue de 76,85%, que se ubica en la escala dispuesta, así:</p> <p>Nivel Intermedio (66-90%): "La Entidad cumple de forma completa y bien estructurada con la aplicación del modelo de control interno, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de la información interna y externa, permitiendo la actualización de sus procesos. La Política de Riesgos es conocida y aplicada por todos los procesos. Se cuenta con mapas de riesgos por proceso y el institucional, lo que facilita la gestión de sus riesgos."</p> <p>1. Entorno de Control</p> <p>Analiza los aspectos básicos que facilitarán la implantación del modelo de control, como son: el compromiso de la Alta Dirección, los lineamientos éticos, las políticas para Desarrollo del Talento Humano y aquellos lineamientos básicos para el Direcccionamiento Estratégico de la entidad (misión, visión y objetivos institucionales).</p> <p>Según el resultado que presenta el consolidado del informe, la Secretaría Distrital de la Mujer obtuvo un puntaje de 4,69 para la vigencia 2014, frente a un resultado de 2,42 que obtuvo para el año 2013, y, se ubica en un nivel denominado "Satisfactorio".</p>	Radicado del informe No. 448 del 06/02/2015, de la presentación electrónica de la Encuesta MECI vigencia 2014, de conformidad con el Certificado de recepción de información expedido por la Dirección de Control Interno y Racionalización de Trámites del Departamento Administrativo de la Función Pública.
	Vigencia 2013	<p>La Secretaría Distrital de la Mujer obtuvo un puntaje de 45,75%, por lo cual, se ubica en un nivel de madurez MECI en el rango Intermedio, el cual se ubica en la escala dispuesta, así:</p> <p>Nivel Intermedio (35-65%): "El modelo de control interno se cumple, pero con deficiencias en cuanto a la documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o tiene una fidelidad deficiente con las actividades realmente realizadas. Se deberán solucionar las deficiencias urgentemente, para que el sistema sea eficaz."</p> <p>1. Entorno de Control (EC): Puntaje de 2,42, por lo cual, se ubica en un nivel de madurez del factor en el rango Básico, el cual se ubica en la escala dispuesta, así:</p> <p>Nivel de Madurez Básico (1,5-2,4): "La entidad avanza en dotarse de personal y recursos físicos que le permitan encaminarse en el cumplimiento de sus funciones. Cuenta con procesos para el desarrollo de sus funciones, pero éstos no permiten que el cumplimiento de sus tareas sea efectivo."</p> <p>2. Información y comunicación (IC): Puntaje de 2,81, por lo cual, se ubica en un nivel de madurez del factor en el rango Intermedio, el cual se ubica en la escala dispuesta, así:</p> <p>Nivel de Madurez Intermedio (2,5-3,6): "La entidad se encuentra en capacidad de recolectar información acerca de la percepción externa de su gestión, también quejas,</p>	Radicado del informe No. 1556 del 26/02/2014, de la presentación electrónica de la Encuesta MECI vigencia 2013, de conformidad con el Certificado de recepción de información expedido por la Dirección de Control Interno y Racionalización de Trámites del Departamento Administrativo de la Función Pública.
	Vigencia 2012	No aplica	No aplica debido a que la Secretaría Distrital de la Mujer fue creada mediante Acuerdo No. 490 de 2012, del Concejo de Bogotá D.C., "Por el cual se crean el Sector Administrativo Mujeres y la Secretaría Distrital de la Mujer y se expiden otras disposiciones", y su estructura organizacional y funcionamiento se estableció con el Decreto No. 001 de enero 03 de 2013, expedido por el Alcalde Mayor de Bogotá D.C., "Por medio del cual establece la Estructura Organizacional y funciones de la Secretaría Distrital de la Mujer y se dictan otras disposiciones", el cual fue derogado por el artículo 21 el Decreto No. 428 de septiembre 27 de 2013, "Por medio del cual se adopta la estructura interna de la Secretaría Distrital de la Mujer, y se dictan otras disposiciones", así mismo, mediante el Decreto No. 429 de septiembre 27 de 2013, se adopta la planta de personal de la Secretaría Distrital de la Mujer y se dictan otras disposiciones, siendo tales Decretos emitidos por el Alcalde Mayor de Bogotá D.C.
	Vigencia 2011	No aplica	No aplica debido a que la Secretaría Distrital de la Mujer fue creada mediante Acuerdo No. 490 de 2012, del Concejo de Bogotá D.C., "Por el cual se crean el Sector Administrativo Mujeres y la Secretaría Distrital de la Mujer y se expiden otras disposiciones", y su estructura organizacional y funcionamiento se estableció con el Decreto No. 001 de enero 03 de 2013, expedido por el Alcalde Mayor de Bogotá D.C., "Por medio del cual establece la Estructura Organizacional y funciones de la Secretaría Distrital de la Mujer y se dictan otras disposiciones", el cual fue derogado por el artículo 21 el Decreto No. 428 de septiembre 27 de 2013, "Por medio del cual se adopta la estructura interna de la Secretaría Distrital de la Mujer, y se dictan otras disposiciones", así mismo, mediante el Decreto No. 429 de septiembre 27 de 2013, se adopta la planta de personal de la Secretaría Distrital de la Mujer y se dictan otras disposiciones, siendo tales Decretos emitidos por el Alcalde Mayor de Bogotá D.C.
2	Planes de Mejoramiento con Órganos de Control		
	Hallazgos Vigencia 2014	Estado (Avances cualitativos y/o cuantitativos)	Evidencias
	<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2014.</b></p> <p><b>2.1.3.2. Hallazgo Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria</b></p> <p>Convenio de Asociación 389 de diciembre 3 de 2014, suscrito entre la SDMujer y la Corporación Orientar para Crecer. Como en el caso anterior, la SDMujer no hizo una selección "objetiva" del contratista. En los estudios previos, se señala que se debe seleccionar una persona jurídica sin ánimo de lucro, con una reconocida idoneidad, con experiencia y resultados de su capacidad administrativa y técnica, señalando además que "... existe una cantidad relativa de organizaciones en capacidad y con voluntad de unir esfuerzos para compartir conjuntamente ese deseo de beneficiar a la comunidad." Por esta razón concluyen que deben celebrar el convenio con la Corporación Orientar Para Crecer, selección que no cumple con los principios que rigen la contratación estatal contemplados en las Leyes 80 de 1993 y 1150 de 2007, como la selección objetiva y transparencia; además si la SDMujer tenía conocimiento de la existencia de "una cantidad relativa de organizaciones en capacidad y con voluntad de unir esfuerzos para compartir conjuntamente ese deseo de beneficiar a la comunidad."Cuál fue la razón para que no se invitara a presentar propuestas de diferentes organizaciones y de esta forma escoger la que fuera más favorable para los intereses de la entidad? Por qué se omitió con los requisitos que señala el artículo 5° de la Ley 1150 de 2007 relacionados con la contratación directa?</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 1</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: Abierta</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado Sdmujer No. 2-2015-01339 del 07 de abril de 2015.
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2014.</b></p> <p><b>2.2.1.1. Observación Administrativa Con Presunta Incidencia Disciplinaria</b></p> <p>"... Por solicitud del órgano de control fiscal, con oficio Rad. 2-2015-00758 de 23-02- 2015 a folio 43, folio 6. Actas del Comité interinstitucional para la implementación de la Secretaría Distrital de la Mujer SDP-SID-DASC-SDG-IDPAC, Alcaldía Mayor, desde su constitución, donde a partir del 2013, la Secretaría Distrital de la Mujer, debía asumir las competencias y los proyectos que venía manejando el IDPAC, Secretaría Distrital de Gobierno y Secretaría Distrital de Integración Social, para realizar empálme, se encuentra que han transcurrido dos vigencias sin que dicha situación se haya subsanado, pese a la acciones y requerimientos adelantados por la SDMujer. La única entidad ad que hizo entrega del archivo y memoria institucional fue la Secretaría Distrital de Planeación.</p> <p>Lo descrito desvirtúa lo preceptuado en la Ley 594 de 2000, Ley 87 Artículo 2 Literales e), f) los Acuerdos 490 de 2012, Art.7° Transitorio, 489 del 12 de junio de 2012 Artículo 43, Ley 734 de 2002 Art. 34, núm. 1) y 3)."</p>			

<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2014.</b></p> <p><b>2.2.1.2. Hallazgo Administrativo con Presunta incidencia disciplinaria</b></p> <p>Dentro del Eje 3 Una Bogotá que defiende y fortalece lo público, cuyo alcance es racionalizar la administración pública y mejorar la prestación de sus servicios, y con el objetivo de garantizar una estructura administrativa distrital eficiente, se propuso fortalecer el desarrollo misional y operativo de las entidades distritales, a través de: dignificar, modificar y ajustar la planta de personal con funciones, procesos y procedimientos acordes con la misión institucional.</p> <p>Así las cosas, se incumple lo preceptuado en la Constitución Política Artículos: 53, 122, 125 y 209, Ley 909 de 2004 artículos 5, 17, 21 y 27 y Decreto 1567 de 1998, Ley 87 Artículo 2 Literales b), c) e), f), Ley 734 de 2002 Art. 34, núm. c), 3), la Sentencia C-614 de 2009, C-77 de 2012, entre otras, el Acuerdo 489 del 12 de junio de 2012 Artículo 43, Circulares Conjuntas No. 005 y 006 de 2011 del Ministerio de Trabajo y Departamento Administrativo de la Función Pública y Funciones de Advertencia No. 2012EE18253 de fecha 26-03-2012 de la Contraloría General de la República.</p> <p>Igualmente, el pronunciamiento de la Contraloría de Bogotá, dirigido al Señor Alcalde Mayor de Bogotá D.C., de fecha 2013-04-01, con Radicado: 2-2013-0567, Proceso 436341, a fin de: "...la Administración a su cargo para que adelante con prioridad y celeridad las acciones necesarias tendientes a concluir con eficacia los procesos de ajuste en las plantas de empleo, en todas y cada una de las entidades que así lo demanden, con el fin de dar efectivo cumplimiento a las normas que regulan el ejercicio de funciones de carácter permanente como empleo público y la prohibición de celebrar contratos de prestación de servicios para el desempeño de tales funciones, conforme lo ordena expresamente el artículo 2º del Decreto Nacional 2400 de 1968, con las modificaciones introducidas por el Decreto Nacional 3074 de 1968 y se atiendan los límites de excepcional, extraordinario y especializado u ocasional..."</p> <p>Lo que pone en riesgo el cumplimiento de la misión, visión y objetivos institucionales, toda vez que la provisionalidad en temporalidad y la alta rotación de personal afectan el que hacer y el compromiso institucional, la coordinación intra e interinstitucional, a la vez que el avance en la solución de los problemas sociales frente a los derechos humanos y de la mujeres en el Distrito Capital, avance muy lentamente.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 2</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 2 Abiertas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción:</p> <p>- Acción 1: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p> <p>- Acción 2: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMUJER con la Contraloría de Bogotá: Radicado Sdmujer No. 2-2015-01339 del 07 de abril de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2014.</b></p> <p><b>2.2.1.3. Hallazgo administrativo con presunta incidencia Disciplinaria</b></p> <p>La SDMUJER para la vigencia 2014, en la formulación de los seis (6) proyectos de inversión del Plan de Desarrollo "Bogotá Humana" 0931 "Língio y justicia integral para las mujeres"; 0932 "Gestión Estratégica del conocimiento de la política pública de mujeres y equidad de género en el Distrito Capital; 0933 "Calidad y fortalecimiento institucional"; 0934 "Casas de Igualdad de Oportunidades"; 0966 "Acciones para la implementación y seguimiento de la Política de Mujeres y Equidad de género en el Distrito Capital y 0935 "Gobierno, transparencia y probidad" tuvo una asignación presupuestal de \$24.083.000.000 de presupuesto, logrando una autorización de giro acumulada a 31 de diciembre de 2014, por valor de \$11.699.293.213 que representa el 48.50% del total de recursos asignados, permitiendo inferir que las metas físicas propuestas para los proyectos no fueron cumplidas.</p> <p>Esta situación dejó ver, que no se cumplieron los regulados en el artículo 3, literales k) y l) de la Ley 152 de 1994, y el artículo 2, literales d) y b) y artículo 4 literal e) de la Ley 87 de 1993, artículo 8 de la Ley 42 de 1993, literales c), d), f) y g), del artículo 3 del Acuerdo del Concejo Distrital No. 12 del 9 de septiembre de 1994 y el párrafo 1 del artículo 7 y artículo 13 del Decreto 449 de 1999. Numeral 1 y 3 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 1</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: Abierta</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción: 0% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p> <p>De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de las acciones mantiene el porcentaje de ejecución señalado.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMUJER con la Contraloría de Bogotá: Radicado Sdmujer No. 2-2015-01339 del 07 de abril de 2015.</p>
<p><b>Hallazgos Vigencia 2013</b></p> <p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.1.1.1. Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria.</b></p> <p>CASO 1)</p> <p>La Secretaría Distrital de la Mujer, celebró el convenio de Asociación No. 363 de octubre 10 de 2013, con la Universidad de los Andes, por valor \$143.140.323, con el fin de "Aunar esfuerzos para desarrollar un proceso de formación en derechos humanos de las mujeres y litigio de genero dirigida a servidoras (es) publicas (os) y colaboradoras (es) de la SDMUJER".</p> <p>La Universidad de los Andes, en la propuesta técnica cobró gastos administrativos por \$43.753.323.</p> <p>Con respecto al cobro de gastos administrativos de la Universidad de los Andes, existe un desconocimiento de lo preceptuado en el Decreto 777 de mayo 16 de 1992, en su Artículo 11º: "Con los recursos públicos que reciba la entidad sin ánimo de lucro en razón del respectivo contrato, se efectuarán gastos únicamente para el cumplimiento del objeto del mismo".</p> <p>De igual modo la Veeduría Distrital mediante circular 07 de julio de 2010, se ha manifestado sobre el tema en el sentido que "...los recursos públicos que reciba la entidad sin ánimo de lucro en razón del respectivo contrato, serán aplicados únicamente para el cumplimiento del objeto del mismo, por lo cual no pueden las entidades reconocer a favor de sus contratistas, gastos diferentes a los señalados en las normas en comento, tales como administración de los recursos, ni ninguna otra suma de dinero que implique una contraprestación a favor de éstos, toda vez que, con ellos, se pretende colaborar con las entidades estatales en el desarrollo de una actividad que tiene por objeto atender necesidades de carácter social, excluyendo cualquier beneficio económico".</p> <p>Por consiguiente este pago se considera daño fiscal en cuantía de \$43.753.323.</p> <p><b>2.1.1.1 Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria.</b></p> <p>CASO 2)</p> <p>La Secretaría Distrital de la Mujer, celebró el convenio de Asociación No. 363 de octubre 10 de 2013, con la Universidad de los Andes, por valor \$143.140.323, con el fin de "Aunar esfuerzos para desarrollar un proceso de formación en derechos humanos de las mujeres y litigio de genero dirigida a servidoras (es) publicas (os) y colaboradoras (es) de la SDMUJER".</p> <p>El diplomado o curso era para 80 personas, por valor de \$1.789.254.04, por persona, en el que participaron quince (15) contratistas de la SDM, hecho que vulnera lo previsto en el Decreto Ley 1567 de 1998, artículos 6 y 7.</p> <p>La capacitación a contratistas genera detrimento patrimonial que para el caso corresponde a la suma de \$26.838.840,56, por quince (15) contratistas de la SDM que participaron en esta.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p><b>Caso No. 1</b></p> <p>No. de Acciones de Mejora: 5</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta</p> <p>4 Cerradas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p> <p><b>Caso No. 2</b></p> <p>No. de Acciones de Mejora: 2</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta</p> <p>1 Cerrada</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMUJER con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMUJER No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMUJER No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.1.1.2 Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria.</b></p> <p>En el contrato 100 del 16 de Abril de 2014 por valor \$1.509.160.000, con plazo de ejecución 10 meses:</p> <p>- No se observa en la licitación el estudio discriminado de mercado para los elementos que componen el anexo Técnico 1, la SDM no cotizó estos elementos.</p> <p>- La SDMUJER no cotizó la compra de los elementos descritos en el anexo técnico 1, con el fin de evidenciar la viabilidad de comprar estos medios descritos en el anexo técnico 1 de entidad bajo estudio de mercadería en las ofertas presentadas, por las diferentes empresas de vigilancia, las cuales desagregan y cotizan el arrendamiento de estos medios tecnológicos de manera individual por mes, dentro de las cotizaciones en ningún ítem se especifica por parte de las empresa de Vigilancia si los equipos son nuevos o usados.</p> <p>- No existe una planeación o una necesidad clara referente a alquilar o comprar estos elementos tecnológicos.</p> <p>- No hay estudios de mercado por parte de la SDMUJER que permitan determinar precios reales a fin de evitar sobrecostos en el contrato para estos medios tecnológicos.</p> <p>- Falta de seguimiento y controles efectivos de la entidad y en particular lo que hace referencia a estudios de conveniencia y estudios financieros referente a comprar o arrendar en el caso puntual el sistema de CCTV.</p> <p>- no se observó ningún tipo de ductería certificada o calificada mediante norma técnica en las CIO para el caso de los sensores y cámaras de vigilancia.</p> <p>- Por otra parte en la necesidad o estudio técnico no se contempla tecnología de punta, lo anterior hace referencia a: que se contrata cámaras análogas, existiendo para el año 2014 cámaras IP en HD de acuerdo al mercado colombiano.</p> <p>- Al verificar el estricto cumplimiento de las normas técnicas para las instalaciones eléctricas de dichos medios tecnológicos en las CIO no existe su aplicación, se observan cabletes plásticos en mal estado, las cámaras y su alimentación eléctrica no van a un tablero de control, no existe ductería calificada para el alojamiento del cableado de video y alimentación de las cámaras.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 3</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta</p> <p>2 Cerradas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMUJER con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMUJER No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMUJER No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.1.1.3. Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria.</b></p> <p>La SDMUJER en los Estudios Previos para el convenio de asociación 263 de 2013, establecido en el numeral 2.9 el Equipo de trabajo para la ejecución, determinando cuatro (4) profesionales de enfermería con un año de experiencia profesional y seis (6) meses en atención a víctimas, para la ejecución de este convenio la Asociación para el Desarrollo y la participación ASDOA en calidad de operador/ asociado contrató el servicio de cuatro (4) enfermeras con honorarios mensuales de \$3.000.000 con turnos de seis (6) horas diarias; verificadas las funciones y actividades de este personal en la Casa de Refugio- CR y las reportadas en los informes de enfermería se evidencian los siguientes hechos:</p> <p>- La entidad en la elaboración de los estudios previos desconoció la inclusión de la red pública hospitalaria de la localidad en la que funciona la CR para la prestación de los servicios de salud integral a la población vulnerable, exigiendo la vinculación de cuatro profesionales en enfermería, sin que el servicio prestado correspondiera a las funciones propias de enfermería y sin ser eminentemente necesaria, haciendo más costoso el Convenio 263 de 2013, por consiguiente se evidencia daño fiscal por el pago de los honorarios de las cuatro profesionales de enfermería.</p> <p>- La SDM acepta la propuesta económica presentada por ASDOA, sin evaluar la necesidad del servicio y sin hacer comparativos de precios de mercado laboral, para acordar y establecer el valor de los honorarios de estas profesionales</p> <p>Daño fiscal por concepto del pago de honorarios a tres enfermeras (dos profesionales y una auxiliar), en cuantía de \$54.700.000.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 4</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta</p> <p>3 Cerradas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMUJER con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMUJER No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMUJER No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.1.1.4. Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria.</b> Convenio de Asociación No. 264 del 3 de septiembre de 2013, con ORIENTAR cuyo objeto es "Aunar esfuerzos con el fin de disponer en operación y mantenimiento una casa refugio para la atención a mujeres víctimas de violencia, sus hijos e hijas". El valor total de \$913.815.900, incluido IVA. Los aportes de la SDM \$800.000.000 y los de la Corporación \$113.815.900, representados en personal, infraestructura bienes y equipos. Con plazo de ejecución de ocho meses y/o hasta agotar recursos. Se suscribió acta de inicio el 10 de octubre de 2013.</p> <p>Se evidencia en los contratos individuales de prestación de servicios que se vincularon tres (3) auxiliares en enfermería y una enfermera profesional, incumpliendo lo exigido por la SDM en los estudios previos, igualmente la oferta económica de Orientar (folio 109 tomo I convenio 264 de 2013), donde propone cuatro enfermeras, por valor mensual de \$5.200.000, con del aporte de la SDM, esto es los honorarios mensuales para este personal corresponden a \$1.300.000 tanto para auxiliares como para profesionales de enfermería, que están por encima de los precios de la oferta laboral en Bogotá, tales como: en IPS, EPS, instituciones de la red pública de Bogotá, entre otros.</p> <p>El personal contratado para el servicio de enfermería desarrolla labores de acompañamiento a las mujeres, adolescentes, niñas y niños a las instituciones de salud, así mismo, actividades administrativas tales como: apoyo en atención de niños, actualización de carpetas, revisión de habitaciones, revisión de aseo de zonas comunes, administración de medicamentos, solicitud de insumos faltantes, labores que no son inherentes a la profesión de enfermería y que podría ser ejecutada por una auxiliar de enfermería.</p> <p>La entidad en la elaboración de los estudios previos desconoció la inclusión de la red pública hospitalaria de la localidad en la que funciona la CR para la prestación de los servicios de salud integral a la población vulnerable, exigiendo la vinculación de cuatro profesionales en enfermería, sin que el servicio prestado correspondiera a las funciones propias de enfermería y sin ser eminentemente necesarias, pese a que en el presente convenio vincularon tres auxiliares, resulta igualmente excesivo para atender los requerimientos del personal acogido en la CR, haciendo más costoso el Convenio 264 de 2013, por consiguiente se evidencia daño fiscal por el pago de los honorarios de una profesional y dos auxiliares en enfermería, que reciben \$1.300.000 mensuales, por turnos de seis horas.</p> <p>La SDM acepta la propuesta económica presentada por Orientar, sin evaluar la necesidad del servicio y sin hacer comparativos de precios de mercado laboral, para acordar y establecer el valor de los honorarios de estas profesionales, lo que denota falta de cuidado en el manejo de los recursos públicos y una gestión fiscal antieconómica que conlleva daño fiscal.</p> <p>Daño fiscal por concepto del pago de honorarios a tres enfermeras (una profesional y dos auxiliares), en cuantía de</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 4</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 2 Abiertas</p> <p>2 Cerradas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 y 27 de julio/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMUJER con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMUJER No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMUJER No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>

<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b> <b>2.1.1.5. Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria.</b> Omisión en el deber de vigilar y controlar el cumplimiento de las condiciones y exigencias estipuladas en los estudios previos, oferta técnica y económica del convenio 263 de 2013.</p> <p>En los estudios previos del convenio No.263 de 2013, la Secretaría Distrital de la mujer exigió cuatro (4) profesionales en enfermería, con un (1) año de experiencia profesional y seis (6) meses en atención a víctimas, la propuesta económica de la Asociación para el Desarrollo y la Participación ASODA, presentó cuatro (4) profesionales en enfermería, no obstante en el informe de Costos Fijos presentado por ASODA para el mes de noviembre de 2013, incluyen tres (3) profesionales en enfermería y una (1) Enfermera Auxiliar, las cuatro (4) con honorarios mensuales de \$3.000.000. (IT 180 Tomo I del Original del Convenio de Asociación No. 263/13). Igualmente en el informe del mes de enero de 2014.</p> <p>La entidad SDM no efectúa verificación del personal vinculado y que presta servicios en el marco del convenio en la casa de refugio, en donde se observa, que en la ejecución del convenio el operador o asociado cambia las condiciones exigidas en los estudios previos por parte de Secretaría de la Mujer al contratar una enfermera auxiliar y no profesional como así lo determina los estudios previos del convenio, de otra parte, se evidenció que los honorarios de prestación de servicios de la enfermar auxiliar son iguales a las de las enfermeras profesionales (\$3.000.000) mensual.</p> <p>Las decisiones del Comité Técnico Coordinador, interventor y del supervisor no pueden modificar los estudios previos, la oferta económica y los convenios, hecho que se evidencia especialmente en la ejecución de los suscritos con las corporaciones Orientar y Asoda, en los que se adoptaron cambios sustanciales que implican modificación a los convenios y los documentos que hacen parte integral y son un todo de éstos, quienes ejercen control sobre la ejecución, deben elevar a consulta las modificaciones, para que una vez aprobadas se suscriban mediante otros por las partes, por lo tanto se excedieron las facultades del Comité, interventoría y supervisión de los convenios.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 4 Estado de Acciones de Mejora: 2 Abiertas 2 Cerradas Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 y 27 de julio/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b> <b>2.1.6.2.2 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria.</b> La Contraloría de Bogotá realizó visita a 30 a 10 las 20 casas de igualdad de oportunidades (CIO), evidenciándose las falencias que se presentan a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• La totalidad de las personas que laboran en las 20 casas, están vinculadas, mediante contratos de prestación de servicios, circunstancia que pone en riesgo la prestación oportuna y eficaz de los servicios que se prestan en estas casas.</li></ul> <p>Se evidenció que los contratos de prestación de servicios de las abogadas y psicólogos de las casas de igualdad, habían terminado en promedio un mes antes de la visita realizada por la Contraloría de Bogotá; por tanto, no se estaban prestando estos servicios.</p> <p>Lo anterior demuestra el alto riesgo de pérdida de recursos al no prestar los servicios de la forma en que las ciudadanas lo requieren y pese a ello, la institución demanda costos permanentes en las 20 casas.</p> <p>Adicionalmente, se observa que el horario de atención en estas, es de 8:00 a.m. a 5:30 p.m., sin embargo, el personal de prestación de servicios al no estar obligado a cumplir horario, puede ocasionar la no prestación de los servicios y de otra parte, que de cumplirse el horario, puede conllevar implicaciones jurídicas y económicas.</p> <p>Respecto a las deficiencias en la difusión de los servicios que prestan las CIO. Los mecanismos de divulgación empleados por la Secretaría no han sido suficientes, existe desconocimiento en la población en cuanto a los servicios que presta, hecho evidenciado en las entrevistas efectuadas y en las encuestas de percepción aplicadas a las mujeres que se encontraban en las casas, donde se observa que la mayoría de las consultas están relacionadas con el acceso laboral, seguido de cursos de capacitación y participación en actividades culturales</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 2 Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta 1 Cerrada Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 65% informado al 05 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno. De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de la acción reportó una ejecución de la misma del 100%.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b> <b>2.1.6.2.3 Observación administrativa con presunta incidencia disciplinaria.</b> • Las bases de datos, estadísticas y formatos de registro; no se encuentran comunicados entre sí, en línea con las CIO y con la sede principal de la SDM; situación genera imposibilidad de controlar el acceso a los servicios. Se evidenció que la mayor parte de la información que se produce en estas casas se registra en hojas Excel y en Word. Dado que no poseen sistema en línea, se puede presentar que una mujer sea atendida en diferentes localidades, pues el único filtro es la dirección del lugar donde vive, el cual queda consignado en los diferentes formatos.</p> <p>La SDMujer no formuló estrategias para garantizar y/o generar estadísticas, que le permitan ofrecer información precisa y en forma automática que pueda ser compartida en línea por cualquier usuario en este caso, las casa CIO.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• El sistema red de datos funciona de manera inalmábrica y no mediante red de cableado estructurado, lo que dificulta que se pueda imprimir o conectar cada PC entre sí, esto puede ocasionar que mediante la red WIFI se pueda acceder a la información de cada PC, en razón a que no existe un sistema de cortafuegos que permita almacenar la información en cada PC. El ancho de banda presenta un promedio de entre 2 y 3 Gb bites velocidad que es muy baja dada la cantidad de PC conectada a dicha red.</li></ul> <p>La Secretaría de la Mujer no observó o tuvo en cuenta la elaboración y planeación de estrategias que le permitan garantizar el correcto funcionamiento de la red de cada CIO, como era la comunicación entre los diferentes PC o los medios de ofimática como impresoras. La red inalámbrica no garantiza la protección de los datos que son almacenados en cada PC por cada casa CIO.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• En caso de interrupción del fluido eléctrico, las casas no cuentan con UPS que aseguren la no afectación de las labores que se realizan con el apoyo de computadores. No se encontró cableado estructurado para datos y redes eléctricas. Las consolas plásticas se encuentran en mal estado, las tomas para la red eléctrica son insuficientes, no existe polo a tierra.</li></ul> <p>La SDMujer no previó el correcto funcionamiento de la red eléctrica en caso de pérdida de la energía eléctrica, poniendo en riesgo la información almacenada por cada uno de los funcionarios de las CIO en los PC. No se previeron contingencias para evitar la pérdida de los datos al ser almacenados</p> <p>Los registros de primera atención, atención psicológica y jurídica, se tramitan en archivos de Excel y así se remiten a la Secretaría a través de los informes mensuales. Los aspectos contemplados en los dos numerales anteriores, permiten concluir:</p> <p>La información de las casas y la remitida a la Secretaría, carece de seguridades y por tanto, puede ser modificada.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 2 Estado de Acciones de Mejora: 2 Abiertas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: Acción 1: 50% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno. Acción 2: 70% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p> <p>De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de las acciones mantiene los porcentajes de ejecución señalados.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b> <b>2.2.1.1 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria.</b> La Contraloría realizó la evaluación a los tres (3) proyectos de inversión No. 0931 "Litigio y justicia integral para las mujeres" y 0933 "Calidad y fortalecimiento institucional" y 0934 "20 Casas de igualdad de oportunidades para el ejercicio de derechos de las mujeres en el D.C." que desarrolla la SDMujer, en el marco del Plan de Desarrollo "Bogotá Humana 2012-2016", encontrando, incumplimiento de las metas, con una ejecución real y efectiva del 70,44%, dada la ponderación de cada proyecto y cada meta; y no como lo manifiesta la entidad en el plan de acción donde muestra una ejecución de magnitud para los tres proyectos, del 125,21% (proyecto 931 es del 133,42%, proyecto 933 es 90% y el proyecto 934 con un 152,2% de cumplimiento). De igual manera, teniendo en cuenta la baja ejecución de los giros para los tres proyectos fue han solo del 38,94% (proyecto 931 es del 27,05%, proyecto 933 es 33,90% y el proyecto 934 los giros fueron del 55,82%).</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 4 Estado de Acciones de Mejora: 2 Abiertas 2 Cerradas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: Acción 3: 50% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno. De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de la acción reportó una ejecución de la misma del 75%.</p> <p>Acción 4: 75% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno. De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de las acciones mantiene el porcentaje de ejecución señalado.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b> <b>2.2.1.2 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria</b></p> <p>Se presentan inconsistencias en la información evidenciadas en el Estado de la contratación de los proyectos de inversión de la vigencia 2013, que puso a disposición la Secretaría Distrital de la Mujer, a la Entidad de Control, no es confiable, coherente y concordante, en razón a que la sumatoria de los valores de los contratos discriminados por proyectos y metas, no concuerda con las cifras presentadas en el Plan de Acción, ni en el SEGPLAN.</p> <p>Caso 1) Existen inconsistencias en la información reportada por la SDMujer, con respecto a las órdenes de pagos y el valor total de los costos fijos y variables en que incurrten los operadores MULTITENAS, ASODA y ORIENTAR, de los convenios 263/2013, 264/2013, 348/2013 y 382/2013, por el manejo de las cuatro (4) las casas de refugios.</p> <p><b>2.2.1.2 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria</b></p> <p>Se presentan inconsistencias en la información evidenciadas en el Estado de la contratación de los proyectos de inversión de la vigencia 2013, que puso a disposición la Secretaría Distrital de la Mujer, a la Entidad de Control, no es confiable, coherente y concordante, en razón a que la sumatoria de los valores de los contratos discriminados por proyectos y metas, no concuerda con las cifras presentadas en el Plan de Acción, ni en el SEGPLAN.</p> <p>Caso 2) La información reportada por la Secretaría Distrital de la Mujer, mediante oficio con radicado 2-2014-02029 de agosto 15 de 2014, en CD del "Consolidado de mujeres atendidas en CIOs, tipo de consultas, violencias 2013-2014", aparece las mismas cifras del año 2013 en el año 2014 con respecto al "Consolidado de intervenciones socio jurídicas en CIOs y clasificación de violencias".</p> <p><b>2.2.1.2 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria</b></p> <p>Se presentan inconsistencias en la información evidenciadas en el Estado de la contratación de los proyectos de inversión de la vigencia 2013, que puso a disposición la Secretaría Distrital de la Mujer, a la Entidad de Control, no es confiable, coherente y concordante, en razón a que la sumatoria de los valores de los contratos discriminados por proyectos y metas, no concuerda con las cifras presentadas en el Plan de Acción, ni en el SEGPLAN.</p> <p>Caso 3) Existen diferencias entre el documento Plan de Acción (2012-2016) y el documento Contratación por Metas de la vigencia 2013, que puso a disposición al Ente de Control; como se observa en la metas del proyecto 934 "Casas de igualdad y oportunidades para el ejercicio de derechos de las mujeres en el D.C."</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p><b>Caso No. 1</b> No. de Acciones de Mejora: 2 Estado de Acciones de Mejora: 2 Abiertas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: Acción 1: 50% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno. De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de la acción reportó una ejecución de la misma del 100%.</p> <p><b>Caso No. 2</b> No. de Acciones de Mejora: 1 Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b> <b>2.2.1.3 Hallazgo Administrativo con posible incidencia disciplinaria.</b></p> <p>En las visitas realizadas por el órgano de control, a las cuatro casas de refugio se detectaron una serie de irregularidades que presentan riesgo de pérdida de recursos, por su operación, y dado que la modalidad de contratar con un tercero el funcionamiento de las casas hace que los costos de operación sean mayores:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Existen los empleos de coordinadora administrativa, profesional de apoyo a la coordinación administrativa y el de coordinadora técnica, quienes ejecutan actividades semejantes. Cabe mencionar que en el momento de la visita administrativa realizada por este órgano de control, no se encontraban ninguno de ellos en las casas.</li><li>• El análisis de cada una de las casas de Refugio, que opera la SDM a través de ASODA, ORIENTAR y MULTITENAS, se presenta a partir del mes en que entraron en funcionamiento. Igualmente, de acuerdo con las estipulaciones de los convenios, el tiempo máximo de permanencia es de cuatro meses y el máximo de ocupación por casa es de 42 personas, incluidos mujeres, hijas, hijos y acompañantes. Se resalta que el mayor porcentaje de las erogaciones para el funcionamiento de las CR, corresponde a costos fijos, los que se generan de manera permanente e independiente del volumen de ocupación de la casa.</li></ul>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 1 Estado de Acciones de Mejora: Cerrada</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b> <b>2.2.1.4 Hallazgo administrativo con posible incidencia disciplinaria.</b> Los bienes muebles y equipos adquiridos con el aporte de la Secretaría Distrital de la Mujer, para la operación de las casas de refugio, a través de los convenios 382 y 342 de 2013, suscritos con MULTITENAS, no se encuentran inventariados. Igualmente, no es posible establecer cuáles de éstos se adquirieron con recursos de la contrapartida. En las visitas administrativas realizadas por este organismo de control, se evidenció que bienes adquiridos por los operadores con recursos de la contrapartida, no se encontraban en estas instalaciones</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 2 Estado de Acciones de Mejora: 2 Cerradas</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>

	<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.2.1.5 Hallazgo administrativo con posible incidencia disciplinaria.</b></p> <p>Los cronones de arrendamiento de los inmuebles donde funcionan las CR, frente a las condiciones deplorables en que se encuentran, dado que no existen estudios de mercado que permitan determinar una relación directa de costos entre el valor del arriendo y las condiciones físicas de estas instalaciones. En las visitas administrativas se detectó humedad, insuficiente ventilación e iluminación, espacios reducidos en zonas para talleres, comedores y oficinas, deterioro en las paredes y pisos, entre otros.</p> <p>Las casas de Refugio están funcionando sin concepto sanitario, no poseen planes de contingencia para prevenir y mitigar riesgos de incendio, ahogamiento por gases, entre otros. No cuentan con detectores de humo ni señalización de evacuación.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 1</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: Cerrada</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
	<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.2.1.6 Hallazgo administrativo con posible incidencia disciplinaria.</b></p> <p>La SOM suscribió los convenios de Asociación números No. 382 de octubre 31 de 2013, y 348 de 2013 para "Aunar esfuerzos con el fin de poner en operación y mantenimiento una casa refugio para la atención a mujeres víctimas de la violencia del conflicto armado, sus hijos e hijas", se evidenció en auditoría que el señor WILLIAM GARCIA RODRIGUEZ, vinculado al equipo de trabajo de las dos (2) casas de refugio operadas por MULTITNIAS, a la señora MARIA DEL CARMEN GARCIA DE GONZALEZ, identificada con la CC. 41.762.654, suscribiendo los contratos individuales de prestación de servicios números 049 del 1 de febrero de 2014 y 016 del 01 de noviembre de 2013 con la señora María del Carmen para ser la Coordinadora Administrativa de las CR de los convenios 348 y 382 de 2013 respectivamente con honorarios mensuales de \$4.000.000 cada uno por ocho (8) meses para ser cancelados con recursos de la SOM, la señora María del Carmen García de González de acuerdo con el Certificado de Existencia y Representación Legal de la Asociación, es la Representante Legal y en esta calidad suscribió el Convenio de Asociación No. 382/13 con la SOM.</p> <p>Igual ocurrió con el Convenio No. 263 de 2013 donde el señor ROBERTO I GARZON G, identificado con la cédula de ciudadanía No. 19.374.234, vino autorizando de los miembros de la Junta Directiva de la Asociación para el Desarrollo y la Participación ASODA y sin hacer parte de esta Junta Directiva, le suscribió contrato Individual de Prestación de Servicios a la señora ADRIANA C CASAS PATARROYO, para ser la Coordinadora Técnica de la CR con honorarios mensuales de \$4.000.000 con recursos del aporte de la SOM, quien de acuerdo con el Certificado de Existencia y Representación Legal de la Asociación, es la Representante Legal y en esta calidad suscribió el Convenio de Asociación No. 263/13 con la SOM.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 2</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta 1 Cerrada</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
	<p><b>Auditoría Regular Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.1.6.2.1 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria.</b></p> <p>La documentación de los convenios de asociación No. 263, 348 y 382 de 2013, no está organizada cronológicamente. En el caso de Multiténias (348 y 382), los documentos se archivaron erradamente. Se observó además que no reposa la totalidad de la documentación que soporta la ejecución de los mismos. Igualmente, en las carpetas del contrato 045 de 2013, se encuentran copias de fax, así mismo, el garbicho con que se archivan los documentos no ofrece seguridad.</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p>No. de Acciones de Mejora: 5</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta 4 Cerradas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-02242 del 12 de septiembre de 2014.</p> <p>Informe final de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2014, con radicado SDMujer No. 1-2015-01174 del 30 de marzo de 2015.</p>
	<p><b>Auditoría Especial Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 19. La Corporación MULTITNIAS, vinculó auxiliares en enfermería y no enfermeras profesionales, modificando las condiciones preestablecidas y determinadas en los estudios previos, anexo técnico, propuesta económica y Convenio de Asociación 348/13, tal como se determinó para el equipo de trabajo de cuatro (4) profesionales en enfermería, sin que mediara otros modificatorio entre las partes que suscribieron el Convenio, incumpliendo lo previsto en el numeral 5.2.5, subnumeral 5.2.5.1, del Manual de Contratación de la SDMujer 2013, adoptado mediante Resolución No. 0280 del 23 de septiembre de 2013, vigente para el período de suscripción y ejecución del presente convenio.</p> <p><b>2.1.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 28. Igualmente, la Corporación MULTITNIAS al contratar los servicios de auxiliares en enfermería, no ajustó el valor de estos honorarios mensuales, por el contrario, mantuvo los precios de la propuesta económica que correspondían a enfermeras profesionales, hecho que fue aceptado por la SDMujer en la ejecución del convenio, sin modificación expresa y escrita por las partes, incumpliendo lo previsto en el numeral 5.2.5, subnumeral 5.2.5.1, del Manual de Contratación de la SDMujer, adoptado mediante Resolución No. 0280 del 23 de septiembre de 2013.</p> <p><b>2.1.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 39. Los costos de los honorarios mensuales del personal en enfermería tanto auxiliares como profesionales, para la Casa de Refugio, desde la propuesta económica fueron determinados por encima de los precios de la oferta laboral en el sector de la salud en Bogotá, D.C</p> <p><b>2.1.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 40. La entidad en la elaboración de los estudios previos y anexo técnico al contemplar la vinculación de cuatro (4) profesionales en enfermería para operar la casa de refugio Soledad, del Convenio 348 de 2013, desatendió lo previsto en la Resolución 1895 de 2013 que como quedó indicado anteriormente, señala por lo menos una (1) persona para atender los casos de emergencia en la casa de refugio, sin determinar que se trate específicamente de un profesional o auxiliar en enfermería, norma que no hace estrictamente necesaria la vinculación de este personal, por consiguiente resulta igualmente excesivo para atender los requerimientos del personal acogido en la CR, haciendo más costoso el Convenio 348 de 2013, evidenciando daño fiscal por el pago de los honorarios de tres (3) personas en el área de enfermería que reciben \$2.600.000 mensuales, por turnos de seis (6) horas.</p> <p>La SDMujer aceptó la propuesta económica presentada por MULTITNIAS, sin evaluar la necesidad del servicio y sin hacer comparativos de precios de mercado laboral, para establecer el valor de los honorarios, lo que denota falta de planeación, cuidado en el manejo de los recursos públicos y una gestión fiscal antieconómica que conlleva daño fiscal. En los estudios previos del convenio 348 de 2013, no se evidencia estudio de mercado alguno que sirviera de</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p><b>Caso No. 1</b></p> <p>No. de Acciones de Mejora: 1</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: Acción 1: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p> <p><b>Caso No. 2</b></p> <p>No. de Acciones de Mejora: 3</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 3 Abiertas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: Acción 1: 100% informado al 27 de julio/2015 a la Oficina de Control Interno. Acción 2: 100% informado al 27 de julio/2015 a la Oficina de Control Interno. Acción 3: 40% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno. De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de la acción reportó una</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-03045 del 10 de diciembre de 2014.</p>
	<p><b>Auditoría Especial Vigencia 2013.</b></p> <p><b>2.1.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 19. La Corporación MULTITNIAS, vinculó auxiliares en enfermería y no enfermeras profesionales, modificando las condiciones preestablecidas y determinadas en los estudios previos, anexo técnico, propuesta económica y Convenio de Asociación 382/13, tal como se determina para el equipo de trabajo de cuatro (4) profesionales en enfermería, sin que mediara otros modificatorio entre las partes que suscribieron el Convenio, incumpliendo lo previsto en el numeral 5.2.5, subnumeral 5.2.5.1, del Manual de Contratación de la SDMujer 2013, adoptado mediante Resolución No. 0280 del 23 de septiembre de 2013, vigente para el período de suscripción y ejecución del presente convenio.</p> <p><b>2.1.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 28. Igualmente, la Corporación MULTITNIAS al contratar los servicios de auxiliares en enfermería, no ajustó el valor de estos honorarios mensuales, por el contrario, mantuvo los precios de la propuesta económica que correspondían a enfermeras profesionales, hecho que fue aceptado por la SDMujer en la ejecución del convenio, sin modificación expresa y escrita por las partes, incumpliendo lo previsto en el numeral 5.2.5, subnumeral 5.2.5.1, del Manual de Contratación de la SDMujer, adoptado mediante Resolución No. 0280 del 23 de septiembre de 2013.</p> <p><b>2.1.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 39. Los costos de los honorarios mensuales del personal en enfermería tanto auxiliares como profesionales, para la Casa de Refugio, desde la propuesta económica fueron determinados por encima de los precios de la oferta laboral en el sector de la salud en Bogotá, D.C tal como así se evidencia en la consulta verificada por este ente de Control Fiscal, vía internet, relacionada en el presente informe observación 2.1.1 página 11.</p> <p><b>2.1.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.</b></p> <p>CASO 4. Las obligaciones de las enfermeras están determinadas en los estudios previos, el anexo técnico, propuesta económica, Convenio de Asociación 382 de 2013, y contratos de prestación de servicios. En visita administrativa fiscal a la Casa Refugio Violeta, se aportaron los formatos de entrega de turnos de enfermería donde se evidencia que las actividades generales consisten en suministro de medicamentos según prescripción médica, acompañamiento a citas médicas, urgencias, en algunos casos hospitalización.</p> <p>Las actividades prevalentes de enfermería que se desarrollan dentro de la CR, ocasionalmente las personas requieren seguir tratamientos médicos ambulatorios según la formulación médica, las cuales pueden ser administrados por el propio paciente, tratándose de un adulto y por la madre en caso de los niños, cuando la mamá no se encuentre pueden ser administrados por otro tipo de persona responsable, por tratarse de un tratamiento ambulatorio no intrahospitalario.</p> <p>La entidad en la elaboración de los estudios previos, al contemplar la vinculación de cuatro (4) profesionales en</p>	<p>De acuerdo con el plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría, se tiene la siguiente información:</p> <p><b>Caso No. 1</b></p> <p>No. de Acciones de Mejora: 1</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 1 Abierta</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: Acción 1: 100% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno.</p> <p><b>Caso No. 2</b></p> <p>No. de Acciones de Mejora: 3</p> <p>Estado de Acciones de Mejora: 3 Abiertas</p> <p>Porcentaje de avance estimado por la responsable en el cumplimiento de cada acción abierta: Acción 1: 100% informado al 27 de julio/2015 a la Oficina de Control Interno. Acción 2: 100% informado al 27 de julio/2015 a la Oficina de Control Interno. Acción 3: 40% informado al 04 de agosto/2015 a la Oficina de Control Interno. De acuerdo a verificación en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión, en el módulo "Mejoramiento Continuo" al 23 de octubre de 2015, el proceso a cargo del cumplimiento de la acción reportó una</p>	<p>Plan de Mejoramiento suscrito por la SDMujer con la Contraloría de Bogotá: Radicado SDMujer No. 2-2014-03045 del 10 de diciembre de 2014.</p>
	<p><b>Hallazgos Vigencia 2012</b></p> <p>1.</p>	<p>No aplica</p>	<p>No aplica debido a que la primera auditoría auditoría llevada a cabo por la Contraloría de Bogotá D.C., fue la Auditoría Regular sobre la vigencia 2013, cuyo informe final tuvo por fecha septiembre 05 de 2014.</p>
	<p><b>Hallazgos Vigencia 2011</b></p> <p>1.</p>	<p>No aplica</p>	<p>No aplica debido a que la primera auditoría auditoría llevada a cabo por la Contraloría de Bogotá D.C., fue la Auditoría Regular sobre la vigencia 2013, cuyo informe final tuvo por fecha septiembre 05 de 2014.</p>
	<p><b>3</b></p>	<p><b>Planes de Mejoramiento producto de auditorías internas</b></p>	
	<p><b>Vigencia 2014</b></p>	<p><b>Estado (Avances cualitativos y/o cuantitativos)</b></p>	<p><b>Evidencias</b></p>
	<p>1. Bases de datos del proceso y kardex. La Secretaría carece de mecanismos que le permitan el control automatizado de su propiedad planta y equipo, al respecto, las transacciones se realizan de forma manual en hojas de cálculo de Excel, acumulando los registros, impidiendo conocer la trazabilidad por bien y viéndose expuesta ante un posible riesgo por la</p>	<p>El proceso a cargo formuló plan de mejoramiento, el estado de la acción es abierta.</p>	<p>Informe de auditoría a Almacén (Recursos físicos)</p>
	<p>2. Disposición física de los elementos en la Sede Principal y Casas de Igualdad de Oportunidades para las Mujeres - CIO. De conformidad con el desarrollo de la auditoría se pudo establecer en campo que la Secretaría no tiene dispuesto espacios físicos adecuados para el almacenaje y debido control de los bienes que hacen parte del Almacén sean de tipo Propiedad, Planta y Equipo (devolutivos) o Cargos Diferidos (consumo)</p>	<p>El proceso a cargo formuló plan de mejoramiento, el estado de la acción es abierta.</p>	<p>Informe de auditoría a Almacén (Vigencia 2015)</p>
	<p>3. Tablas de Retención Documental. Se evidenció que en el marco del proceso de gestión documental la Secretaría no ha cumplido con el levantamiento de las tablas de retención documental, al respecto, el Archivo de Bogotá durante la vigencia 2013, dispuso como plazo para el cumplimiento de la entrega de las mismas el 31 de diciembre de 2013, sin embargo, la Entidad solicitó prórroga para el cumplimiento y el mismo mediante Oficio con radicado interno 1-2013-01131 del 17 de septiembre de 2013, fue extendido el plazo para la presentación de las tablas referidas el 30 de junio de 2014.</p> <p>Con la anterior situación, se incurrió en incumplimiento en la entrega para aprobación y remisión por parte del Archivo de Bogotá, pese a los lineamientos, guías y documentación de ayuda recibida de parte de la Subdirección del Sistema Distrital de Archivos. Situación que tiene por efecto el incumplimiento legal por parte de la Secretaría y la posible materialización de riesgos relacionados con la adecuada preservación y conservación de la información documental, así como la racionalización y organización de la memoria institucional a través de los documentos que apoyan la gestión.</p> <p>La presente observación evidencia debilidades en el cumplimiento de lo dispuesto en el numeral 4.2.4 "Planificación Documental del Sistema Integrado de Gestión", presente en la Norma Técnica Distrital del Sistema Integrado de Gestión para la Entidades y Organismos Distritales NTD-SIG 001-2011.</p>	<p>El proceso a cargo formuló plan de mejoramiento, el estado de la acción es abierta.</p>	<p>Informe de auditoría al SIG (Vigencia 2014)</p>
	<p>4. Ausencia de procedimientos. De conformidad con los procedimientos documentados y registrados en el Sistema Integrado de Gestión de la Secretaría no se evidencia que se cuente con los siguientes procedimientos que deben tenerse como mínimo de acuerdo a la exigencia técnica:</p> <p>a. Control de registros.</p> <p>b. Control de documentos.</p> <p>c. Reporte y control de productos no conformes del SIG.</p> <p>d. Investigaciones de accidentes laborales y ambientales.</p> <p>e. Identificación de peligros y valoraciones de riesgos.</p> <p>f. Identificación de aspectos e impactos ambientales.</p> <p>g. Protección de intercambio de la información.</p> <p>h. Monitoreo del uso de los medios de procesamiento de información.</p> <p>i. Construcción y actualización del normograma.</p> <p>j. Investigación de incidentes.</p>	<p>El proceso a cargo formuló plan de mejoramiento, el estado de la acción es abierta.</p>	<p>Informe de auditoría al SIG (Vigencia 2014)</p> <p>Nota: Para la auditoría de la vigencia 2015, se evidenció que parcialmente se ha subsanado esta situación, dicho resultado hace parte del informe preliminar de la auditoría.</p>

	<p>5. Manual de Políticas Contables. En desarrollo de la auditoría, se evidenció que no han sido establecidas las políticas que en materia contable deben aplicarse y tenerse en cuenta en el desarrollo del proceso contable de la Secretaría Distrital de la Mujer.</p> <p>Lo anterior evidencia incumplimiento de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, expedida por la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación.", se adopta el procedimiento de control interno contable para implementar las acciones mínimas de control por parte de las(os) responsables de la información financiera, económica, social y ambiental en los entes públicos, con el fin de garantizar razonablemente la producción de información contable confiable, relevante y comprensible.</p>	El proceso a cargo formuló plan de mejoramiento, el estado de la acción es abierta.	Informe de auditoría a la gestión financiera (Vigencia 2014)
	<p>6. Supervisión de los Contratos. De conformidad con la revisión documental de la muestra de contratos seleccionada, se encontraron debilidades en el desarrollo de las actividades que son propias de la supervisión, relacionadas con la revisión de los informes presentados por los contratistas, la legalización de los requisitos necesarios para efectuar los pagos, el cumplimiento obligacional y la no utilización de los mecanismos dispuestos por la ley para exigir y verificar el cumplimiento de los objetos contractuales en términos de eficiencia, eficacia y economía.</p>	El proceso a cargo formuló plan de mejoramiento, el estado de la acción es abierta.	Informe de auditoría a la gestión contractual (Vigencia 2014)
	<b>Vigencia 2013</b>		
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
	5.		
	<b>Vigencia 2012</b>		
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
	5.		
	<b>Vigencia 2011</b>		
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
	5.		
4	<b>Principales riesgos de Gestión</b>	<b>Estado (Avances cualitativos y/o cuantitativos)</b>	<b>Evidencias</b>
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
	5.		
5	<b>Principales Riesgos de Corrupción</b>	<b>Estado (Avances cualitativos y/o cuantitativos)</b>	<b>Evidencias</b>
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
	5.		
6	<b>Jefes de Control Interno nombrados por el Alcalde- Gobernador saliente</b>		
	1. Mary Esperanza Amado Hernández	Nombramiento según Decreto 236 de 2013.	Ejercicio: Desde el 31 de mayo de 2013 al 31 de diciembre de 2013.
	2. Giseth Lorena Ramírez Ramírez	Nombramiento según Decreto 621 de 2013.	Ejercicio: Desde el 31 de enero de 2014 a la fecha.
	3.		
	4.		
	5.		
	6.		
	7.		
	8.		
	9.		
	10.		